# 平成25年11月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成25年7月9日


上場会社名　オーエスジー株式会社　　上場取引所　東 名
コード番号　6136　URL　http://www.osg-ir.com
代表者　(役職名) 代表取締役社長　(氏名) 石川　則男
問合せ先責任者 (役職名) 常務取締役　(氏名) 園部　幸司　TEL 0533-82-1113

四半期報告書提出予定日　平成25年7月12日　配当支払開始予定日　平成25年7月29日
四半期決算補足説明資料作成の有無　：　有
四半期決算説明会開催の有無　：　有　(機関投資家・証券アナリスト向け)

(百万円未満切捨て)

1. 平成25年11月期第2四半期の連結業績(平成24年12月1日～平成25年5月31日)

(1) 連結経営成績(累計)　(%表示は、対前年同四半期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 四半期純利益 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 25年11月期第2四半期 | 41,502 | △3.4 | 5,206 | △30.4 | 6,178 | △18.4 | 3,296 | △15.1 |
| 24年11月期第2四半期 | 42,984 | 9.6 | 7,483 | 40.3 | 7,572 | 52.1 | 3,883 | 51.9 |

(注)包括利益　25年11月期第2四半期　12,441百万円　(74.3%)　24年11月期第2四半期　7,137百万円　(75.7%)

| | 1株当たり四半期純利益 | 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益 |
|---|---|---|
| | 円 銭 | 円 銭 |
| 25年11月期第2四半期 | 34.72 | 31.67 |
| 24年11月期第2四半期 | 40.89 | 39.66 |

(2) 連結財政状態

| | 総資産 | 純資産 | 自己資本比率 |
|---|---|---|---|
| | 百万円 | 百万円 | % |
| 25年11月期第2四半期 | 129,156 | 81,858 | 57.3 |
| 24年11月期 | 121,689 | 71,471 | 53.0 |

(参考) 自己資本　25年11月期第2四半期　73,992百万円　24年11月期　64,482百万円

2. 配当の状況

| | 年間配当金 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 第1四半期末 | 第2四半期末 | 第3四半期末 | 期末 | 合計 |
| | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 |
| 24年11月期 | ― | 10.00 | ― | 13.00 | 23.00 |
| 25年11月期 | ― | 10.00 | | | |
| 25年11月期(予想) | | | ― | 13.00 | 23.00 |

(注)直近に公表されている配当予想からの修正の有無　：　無

3. 平成25年11月期の連結業績予想(平成24年12月 1日～平成25年11月30日)

(%表示は、対前期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 当期純利益 | | 1株当たり当期純利益 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 円 銭 |
| 通期 | 86,000 | 2.3 | 12,800 | △8.3 | 12,400 | △9.5 | 6,700 | △6.1 | 70.55 |

(注)直近に公表されている業績予想からの修正の有無　：　無

※ 注記事項

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 無
新規 ―社 (社名) 、 除外 ―社 (社名)

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 有

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示
① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 有
② ①以外の会計方針の変更 : 無
③ 会計上の見積りの変更 : 有
④ 修正再表示 : 無

(4) 発行済株式数(普通株式)

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| ① 期末発行済株式数(自己株式を含む) | 25年11月期2Q | 98,955,226 株 | 24年11月期 | 98,955,226 株 |
| ② 期末自己株式数 | 25年11月期2Q | 3,991,602 株 | 24年11月期 | 3,989,962 株 |
| ③ 期中平均株式数(四半期累計) | 25年11月期2Q | 94,964,648 株 | 24年11月期2Q | 94,966,480 株 |

※四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

・この四半期決算短信は、金融商品取引法に基づく四半期レビュー手続の対象外であり、この四半期決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく四半期連結財務諸表のレビュー手続は終了していません。

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

・本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、当社としてその実現を約束する趣旨のものではありません。実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等については、添付資料P.2「1. (3)連結業績予想に関する定性的情報」をご覧ください。
・当社は四半期決算補足説明資料を作成しており、決算発表後一週間以内に当社ホームページに掲載する予定です。

○添付資料の目次

１．当四半期決算に関する定性的情報 …… 2
（１）連結経営成績に関する定性的情報 …… 2
（２）連結財政状態に関する定性的情報 …… 2
（３）連結業績予想に関する定性的情報 …… 2
２．サマリー情報(注記事項)に関する事項 …… 3
（１）当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動 …… 3
（２）四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 …… 3
（３）会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示 …… 3
３．四半期連結財務諸表 …… 4
（１）四半期連結貸借対照表 …… 4
（２）四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書 …… 6
（３）四半期連結キャッシュ・フロー計算書 …… 8
（４）継続企業の前提に関する注記 …… 10
（５）セグメント情報等 …… 10
（６）株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記 …… 11
（７）販売の状況 …… 11

## １．当四半期決算に関する定性的情報

### （１）連結経営成績に関する定性的情報

当第２四半期連結累計期間における世界経済は、中国やアジアの新興国では減速感を伴いつつも成長を維持し、米国では堅調な個人消費に支えられ回復傾向を持続しました。欧州は引き続き停滞感が払拭できない状態が続きました。国内においては円高是正の進行とともに、企業業績の改善への期待は高まりつつあり、需要、生産動向にも底打ち感はありますが、依然として個人消費は回復力を欠く等総じて低調に推移しました。

当精密機械工具業界においては、海外での需要に底堅さはありますが、国内では自動車産業の生産回復の遅れ等の影響により低迷を続けました。

当社グループにおいても、売上高は米国やアジアの一部地域を除いて国内外ともに減少しました。海外売上高比率は日本地域の減少及び為替変動による換算の影響等により52.4％（前年同期は46.9％）と増加しました。需要の減少に伴う国内外の製造部門の稼働率の低下により、営業利益も前年同期と比較して減少しました。

以上の結果、売上高は415億２百万円（前年同期比3.4％減）、営業利益は52億６百万円（前年同期比30.4％減）、経常利益は61億７千８百万円（前年同期比18.4％減）、四半期純利益は32億９千６百万円（前年同期比15.1％減）となりました。

### （２）連結財政状態に関する定性的情報

当第２四半期連結会計期間末における総資産は、現金及び預金等が減少しましたが、受取手形及び売掛金、商品及び製品、機械装置及び運搬具（純額）、投資有価証券等が増加したことにより、前連結会計年度末（以下、「前期末」という）と比較して74億６千６百万円増加し、1,291億５千６百万円となりました。

一方、負債は１年内返済予定の長期借入金等が減少したことにより、前期末と比較して29億２千万円減少し、472億９千７百万円となりました。

また、純資産は利益剰余金、その他有価証券評価差額金、為替換算調整勘定等が増加したことにより、前期末と比較して103億８千７百万円増加し、818億５千８百万円となりました。この結果、自己資本比率は57.3％（前期末は53.0％）となりました。

### （３）連結業績予想に関する定性的情報

平成25年11月期の通期の連結業績予想については、平成25年１月10日発表の予想数値から変更はありません。

２．サマリー情報(注記事項)に関する事項

（１）当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動

該当事項はありません。

（２）四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

（税金費用の計算）

一部の連結子会社は、当連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算する方法を採用しております。

（３）会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

【会計方針の変更】

（減価償却方法の変更）

当社及び国内連結子会社は、法人税法の改正に伴い、第１四半期連結会計期間より、平成24年12月１日以後に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。

これによる当第２四半期連結累計期間の営業利益、経常利益及び税金等調整前四半期純利益に与える影響は軽微であります。

## ３．四半期連結財務諸表
### （１）四半期連結貸借対照表

（単位：百万円）

| | 前連結会計年度<br>（平成24年11月30日） | 当第２四半期連結会計期間<br>（平成25年５月31日） |
|---|---|---|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 21,036 | 19,149 |
| 受取手形及び売掛金 | 16,570 | 18,205 |
| 有価証券 | 0 | 0 |
| 商品及び製品 | 13,772 | 15,716 |
| 仕掛品 | 3,545 | 3,774 |
| 原材料及び貯蔵品 | 5,335 | 5,960 |
| その他 | 3,773 | 4,224 |
| 貸倒引当金 | △182 | △207 |
| 流動資産合計 | 63,852 | 66,825 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物（純額） | 14,339 | 14,950 |
| 機械装置及び運搬具（純額） | 18,328 | 20,631 |
| 土地 | 11,960 | 12,685 |
| その他（純額） | 3,384 | 3,456 |
| 有形固定資産合計 | 48,013 | 51,724 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 309 | 280 |
| その他 | 1,968 | 1,723 |
| 無形固定資産合計 | 2,277 | 2,003 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 3,397 | 5,085 |
| その他 | 4,393 | 3,786 |
| 貸倒引当金 | △244 | △268 |
| 投資その他の資産合計 | 7,546 | 8,602 |
| 固定資産合計 | 57,837 | 62,331 |
| 資産合計 | 121,689 | 129,156 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 3,686 | 3,300 |
| 短期借入金 | 4,755 | 4,683 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 3,585 | 1,342 |
| 未払法人税等 | 1,599 | 1,749 |
| 賞与引当金 | 206 | 225 |
| 役員賞与引当金 | 370 | 172 |
| その他 | 7,240 | 6,861 |
| 流動負債合計 | 21,443 | 18,336 |

（単位：百万円）

| | 前連結会計年度<br>（平成24年11月30日） | 当第２四半期連結会計期間<br>（平成25年５月31日） |
|---|---|---|
| 固定負債 | | |
| 転換社債型新株予約権付社債 | 15,000 | 15,000 |
| 長期借入金 | 10,942 | 10,587 |
| 退職給付引当金 | 290 | 349 |
| 役員退職慰労引当金 | 51 | 51 |
| その他 | 2,489 | 2,973 |
| 固定負債合計 | 28,774 | 28,961 |
| 負債合計 | 50,218 | 47,297 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 10,404 | 10,404 |
| 資本剰余金 | 14,197 | 14,197 |
| 利益剰余金 | 55,130 | 57,193 |
| 自己株式 | △4,831 | △4,834 |
| 株主資本合計 | 74,901 | 76,961 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 482 | 1,552 |
| 繰延ヘッジ損益 | 1 | － |
| 為替換算調整勘定 | △10,903 | △4,521 |
| その他の包括利益累計額合計 | △10,419 | △2,968 |
| 少数株主持分 | 6,989 | 7,866 |
| 純資産合計 | 71,471 | 81,858 |
| 負債純資産合計 | 121,689 | 129,156 |

（２）四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書
四半期連結損益計算書
第２四半期連結累計期間

（単位：百万円）

| | 前第２四半期連結累計期間<br>（自 平成23年12月１日<br>至 平成24年５月31日） | 当第２四半期連結累計期間<br>（自 平成24年12月１日<br>至 平成25年５月31日） |
|---|---|---|
| 売上高 | 42,984 | 41,502 |
| 売上原価 | 25,198 | 25,356 |
| 売上総利益 | 17,786 | 16,145 |
| 販売費及び一般管理費 | 10,302 | 10,939 |
| 営業利益 | 7,483 | 5,206 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 93 | 78 |
| 受取配当金 | 26 | 25 |
| 為替差益 | 275 | 1,172 |
| その他 | 296 | 296 |
| 営業外収益合計 | 691 | 1,572 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 204 | 183 |
| 売上割引 | 302 | 257 |
| 社債発行費 | 22 | － |
| その他 | 73 | 160 |
| 営業外費用合計 | 602 | 600 |
| 経常利益 | 7,572 | 6,178 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 9 | 84 |
| 助成金収入 | 117 | － |
| その他 | 0 | 0 |
| 特別利益合計 | 127 | 85 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産売却損 | 0 | － |
| 投資有価証券評価損 | 4 | － |
| 会員権評価損 | 4 | 6 |
| その他 | － | 0 |
| 特別損失合計 | 10 | 6 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 7,690 | 6,257 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 1,600 | 1,899 |
| 法人税等調整額 | 1,559 | 381 |
| 法人税等合計 | 3,159 | 2,280 |
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 4,530 | 3,976 |
| 少数株主利益 | 647 | 679 |
| 四半期純利益 | 3,883 | 3,296 |

四半期連結包括利益計算書
第２四半期連結累計期間

（単位：百万円）

| | 前第２四半期連結累計期間<br>（自 平成23年12月１日<br>至 平成24年５月31日） | 当第２四半期連結累計期間<br>（自 平成24年12月１日<br>至 平成25年５月31日） |
|---|---|---|
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 4,530 | 3,976 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 45 | 1,096 |
| 繰延ヘッジ損益 | 8 | △1 |
| 為替換算調整勘定 | 2,551 | 7,363 |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | 1 | 5 |
| その他の包括利益合計 | 2,606 | 8,464 |
| 四半期包括利益 | 7,137 | 12,441 |
| （内訳） | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 6,053 | 10,746 |
| 少数株主に係る四半期包括利益 | 1,083 | 1,694 |

（３）四半期連結キャッシュ・フロー計算書

（単位：百万円）

| | 前第２四半期連結累計期間<br>（自 平成23年12月１日<br>至 平成24年５月31日） | 当第２四半期連結累計期間<br>（自 平成24年12月１日<br>至 平成25年５月31日） |
|---|---|---|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税金等調整前四半期純利益 | 7,690 | 6,257 |
| 減価償却費 | 2,637 | 3,200 |
| のれん償却額 | 49 | 51 |
| 有形固定資産売却損益（△は益） | △8 | △84 |
| 投資有価証券評価損益（△は益） | 4 | － |
| 受取利息及び受取配当金 | △119 | △103 |
| 支払利息 | 204 | 183 |
| 持分法による投資損益（△は益） | △5 | △4 |
| 助成金収入 | △117 | － |
| 売上債権の増減額（△は増加） | △494 | 793 |
| たな卸資産の増減額（△は増加） | △1,733 | △182 |
| 仕入債務の増減額（△は減少） | △593 | △1,619 |
| 未払費用の増減額（△は減少） | △159 | △436 |
| その他 | 89 | △921 |
| 小計 | 7,443 | 7,132 |
| 利息及び配当金の受取額 | 93 | 159 |
| 利息の支払額 | △203 | △187 |
| 助成金の受取額 | 56 | － |
| 法人税等の支払額 | △1,639 | △1,952 |
| 法人税等の還付額 | 110 | 118 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 5,860 | 5,270 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 定期預金の預入による支出 | △12,084 | △900 |
| 定期預金の払戻による収入 | 223 | 3,488 |
| 有形固定資産の取得による支出 | △5,656 | △3,212 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 41 | 187 |
| 投資有価証券の取得による支出 | △4 | △111 |
| 子会社株式の取得による支出 | △45 | △257 |
| その他 | △178 | △83 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △17,703 | △890 |

（単位：百万円）

| | 前第２四半期連結累計期間<br>（自 平成23年12月１日<br>至 平成24年５月31日） | 当第２四半期連結累計期間<br>（自 平成24年12月１日<br>至 平成25年５月31日） |
|---|---|---|
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 短期借入金の純増減額（△は減少） | △1,924 | △951 |
| 長期借入れによる収入 | 1,051 | － |
| 長期借入金の返済による支出 | △730 | △2,770 |
| 転換社債型新株予約権付社債の発行による収入 | 14,977 | － |
| 自己株式の取得による支出 | △1 | △2 |
| 配当金の支払額 | △1,138 | △1,232 |
| 少数株主への配当金の支払額 | △257 | △645 |
| その他 | △9 | 1 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 11,966 | △5,601 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 399 | 1,139 |
| 現金及び現金同等物の増減額（△は減少） | 523 | △81 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 10,412 | 11,669 |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高 | 10,935 | 11,588 |

（４）継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

（５）セグメント情報等

【セグメント情報】

Ⅰ 前第２四半期連結累計期間(自 平成23年12月１日 至 平成24年５月31日)

１ 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

（単位：百万円）

| | 報告セグメント | | | | | 調整額（注）１ | 四半期連結損益計算書計上額（注）２ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 日本 | 米州 | 欧州 | アジア | 計 | | |
| 売上高 | | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 22,998 | 6,655 | 3,421 | 9,908 | 42,984 | － | 42,984 |
| セグメント間の内部売上高又は振替高 | 7,483 | 98 | 13 | 475 | 8,071 | △8,071 | － |
| 計 | 30,482 | 6,754 | 3,434 | 10,384 | 51,055 | △8,071 | 42,984 |
| セグメント利益 | 4,547 | 692 | 434 | 2,133 | 7,807 | △323 | 7,483 |

（注）１ 調整額は、セグメント間取引消去によるものであります。

２ セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

Ⅱ 当第２四半期連結累計期間(自 平成24年12月１日 至 平成25年５月31日)

１ 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

（単位：百万円）

| | 報告セグメント | | | | | 調整額（注）１ | 四半期連結損益計算書計上額（注）２ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 日本 | 米州 | 欧州 | アジア | 計 | | |
| 売上高 | | | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 20,135 | 7,340 | 3,574 | 10,451 | 41,502 | － | 41,502 |
| セグメント間の内部売上高又は振替高 | 6,519 | 84 | 11 | 608 | 7,224 | △7,224 | － |
| 計 | 26,655 | 7,424 | 3,586 | 11,060 | 48,726 | △7,224 | 41,502 |
| セグメント利益 | 3,101 | 569 | 338 | 1,812 | 5,821 | △614 | 5,206 |

（注）１ 調整額は、セグメント間取引消去によるものであります。

２ セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

２ 報告セグメントの変更等に関する事項

(減価償却方法の変更)

「会計方針の変更」に記載のとおり、当社及び国内連結子会社は、法人税法の改正に伴い、第１四半期連結会計期間より、平成24年12月１日以後に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。

これによる当第２四半期連結累計期間の日本のセグメント利益に与える影響は軽微であります。

（６）株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記

該当事項はありません。

（７）販売の状況

（単位：百万円）

| 品　　目　　別 | | 前第２四半期連結累計期間<br>（自　平成23年12月１日<br>至　平成24年５月31日） | 当第２四半期連結累計期間<br>（自　平成24年12月１日<br>至　平成25年５月31日） |
|---|---|---|---|
| 切削工具 | ねじ切り工具 | 15,352 | 13,280 |
| | ミーリングカッター | 9,245 | 9,965 |
| | その他切削工具 | 10,077 | 9,828 |
| | 計 | 34,675 | 33,074 |
| 転造工具 | | 3,646 | 3,500 |
| 測定工具 | | 568 | 573 |
| その他 | 機械 | 1,682 | 1,882 |
| | LHS | 251 | 200 |
| | その他 | 2,159 | 2,271 |
| | 計 | 4,093 | 4,354 |
| 合　計 | | 42,984 | 41,502 |